

第17期

決算報告書

自：令和7年4月1日

至：令和8年3月31日

〒475-0817

愛知県半田市東洋町一丁目8番地

特定非営利活動法人半田市観光協会

理事長 城平直人

活動計算書

令和 7年 4月 1日 から令和 8年 3月 31日 まで

特定非営利活動法人 半田市観光協会

(単位：円)

科 目	特定非営利活動 に係る事業	その他の活動	合計
Ⅰ 経常収益			
1. 受取会費			
受取会費	2,133,890	0	2,133,890
2. 受取助成金等			
半田市補助金	10,000,000	0	10,000,000
半田商工会議所助成金	2,000,000	0	2,000,000
3. 事業収益			
一般事業 ※1	6,054,213	0	6,054,213
半田市観光委託事業 ※2	36,020,330	0	36,020,330
半田運河まちづくり事業	10,087,694	0	10,087,694
半田赤レンガ建物指定管理業務	173,700,089		173,700,089
アイプラザ半田指定管理業務	60,162,520	0	60,162,520
観光商品販売収益	0	10,223,751	10,223,751
観光サービス収益	0	2,413,632	2,413,632
4. その他収益			
受取利息	17,402	0	17,402
雑収益	178,846	12,000	190,846
経常収益計	300,354,984	12,649,383	313,004,367
1. 事業費			
(1) 人件費			
給料手当	79,891,559	880,000	80,771,559
法定福利費	9,485,589	220,000	9,705,589
人件費計	89,377,148	1,100,000	90,477,148
(2) その他経費			0
期首棚卸高	0	88,112	88,112
仕入高	66,715,354	6,889,618	73,604,972
合計	66,715,354	6,977,730	73,693,084
期末棚卸高	△ 5,114,951	△ 500,425	△ 5,615,376
売上原価	61,600,403	6,477,305	68,077,708
業務委託費	85,300,637	1,669,084	86,969,721
諸謝金	1,717,759	73,450	1,791,209
印刷製本費	6,481,459	183,536	6,664,995
旅費交通費	2,079,697	38,550	2,118,247
修繕費	2,828,320	0	2,828,320
通信運搬費	1,209,493	99,116	1,308,609
消耗品費	6,405,961	619,244	7,025,205
事務用品費	1,142,037	93,831	1,235,868
水道光熱費	22,663,463	149,765	22,813,228
地代家賃	2,084,220	443,280	2,527,500
リース料	3,535,724	0	3,535,724
減価償却費	802,692	0	802,692
保険料	242,200	5,000	247,200
諸会費	50,000	0	50,000
租税公課	6,720,147	356,023	7,076,170
支払手数料	1,292,531	31,018	1,323,549
広告宣伝費	2,235,647	194,652	2,430,299
雑費	1,094,562	174,886	1,269,448

その他経費計	209,486,952	10,608,740	220,095,692
事業費計	298,864,100	11,708,740	310,572,840
2. 管理費			
(1) 人件費			
給料手当	7,680,000	320,000	8,000,000
法定福利費	1,920,000	80,000	2,000,000
福利厚生費	104,687	4,363	109,050
人件費計	9,704,687	404,363	10,109,050
(2) その他経費			
業務委託費	957,676	39,904	997,580
印刷製本費	121,868	5,077	126,945
会議費	64,665	2,695	67,360
旅費交通費	888,427	37,017	925,444
通信運搬費	68,268	2,844	71,112
消耗品費	122,064	5,085	127,149
事務用品費	283,631	11,817	295,448
地代家賃	96,768	4,032	100,800
リース料	594,552	24,772	619,324
保険料	369,796	15,408	385,204
諸会費	177,504	7,396	184,900
支払手数料	62,462	2,603	65,065
支払利息	621,554	25,899	647,453
接待交際費	66,269	2,761	69,030
雑費	37,232	1,552	38,784
その他経費計	4,532,736	188,862	4,721,598
管理費計	14,237,423	593,225	14,830,648
経常費用計	313,101,523	12,301,965	325,403,488
当期経常増減額 ※3	△ 12,746,539	347,418	△ 12,399,121
税引前当期正味財産増減額			△ 12,399,121
法人税、住民税及び事業税			71,000
当期正味財産増減額			△ 12,470,121
前期繰越正味財産額			△ 1,257,480
次期繰越正味財産額			△ 13,727,601

※1 主な事業

名古屋鉄道_名鉄キャンペーン切符プラン販売収益 (2,294,100円)
文化庁_伝統文化親子教室事業茶道教室補助金 (196,021円)
半田市産業課_農業マルシェ等支援事業業務委託 (1,786,832円)
はんだスポーツの日実行委員会_スイーツイベント業務委託 (300,000円)

※2 主な事業

半田運河発酵マルシェ業務 (2,205,160円)
半田運河Canal Night業務 (3,669,185円)
半田運河誘客スポット設置業務 (6,307,823円)
食の観光推進業務 (4,799,784円)
発酵食文化広域誘客プロモーション業務 (4,997,276円)
次年度向けいかも半田キャンペーン業務 (3,747,796円)

※3 赤字の要因

半田赤レンガ建物基盤整備費 (9,790,180円)

貸借対照表

令和 8年 3月 31日 現在

特定非営利活動法人 半田市観光協会

(単位：円)

科 目	金 額		
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	14,046,481		
未収入金	22,379,663		
棚卸資産	5,615,376		
前払費用	142,106		
仮払金	157,780		
立替金	4,232,443		
流動資産合計		46,573,849	
2. 固定資産			
(1) 有形固定資産			
車両運搬具	1		
什器備品	2,342,584		
有形固定資産計	2,342,585		
(2) 無形固定資産			
無形固定資産計	0		
(3) 投資その他の資産			
出資金	10,000		
投資その他の資産計	10,000		
固定資産合計		2,352,585	
資産合計			48,926,434
II 負債の部			
短期借入金	20,000,000		
未払消費税等	5,018,000		
未払費用	18,420,974		
預り金	89,061		
流動負債合計		43,528,035	
2. 固定負債			
長期借入金	19,126,000		
固定負債合計		19,126,000	
負債合計			62,654,035
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産		△ 1,257,480	
当期正味財産増減額		△ 12,470,121	
正味財産合計			△ 13,727,601
負債及び正味財産合計			48,926,434

財 産 目 録

令和 8年 3月 31日 現在

特定非営利活動法人半田市観光協会

(単位：円)

科 目	金 額		
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	14,046,481		
現金	3,880,379		
知多信用金庫 本店営業部 普通預金0554259	3,908,281		
知多信用金庫 本店営業部 普通預金0556861	1,505,600		
知多信用金庫 本店営業部 普通預金0584525	337,500		
知多信用金庫 本店営業部 普通預金0594421	4,120,384		
半田信用金庫 本店営業部 普通預金0814651	16,773		
半田信用金庫 本店営業部 普通預金0860864	44,256		
三菱UFJ銀行 半田支店普通預金0051443	233,308		
未収入金	22,379,663		
半田市観光課 (各委託事業)	17,966,918		
名古屋鉄道株式会社他11社 (一般事業)	4,412,745		
棚卸資産	5,615,376		
前払費用 (長期借入保証料)	142,106		
仮払金 (振込重複分)	157,780		
立替金 (発酵ソーリズム東海実行委員会)	4,232,443		
流動資産合計		46,573,849	
2. 固定資産			
(1) 有形固定資産			
車両運搬具	1		
什器備品	2,342,584		
有形固定資産計	2,342,585		
(3) 投資その他の資産			
出資金 (知多信用金庫)	10,000		
投資その他の資産計	10,000		
固定資産合計		2,352,585	
資産合計			48,926,434
II 負債の部			
1. 流動負債			
短期借入金 (知多信用金庫)	20,000,000		
未払消費税等	5,018,000		
未払費用	18,420,974		
富士フィルムビジネスイノベーション(株) (印刷製本費)	18,034		
コニックス(株)他30社 (業務委託費)	10,646,316		
中利(株)他40社 (仕入高)	2,703,909		
職員 (3月後半分給与)	972,533		
(株)松屋他5社 (消耗品)	80,828		
東邦ガス(株)他3社 (光熱水費)	1,210,999		
SBペイメントサービス (株) (支払手数料)	83,475		
半田市観光課 (指定管理業務未使用分返納費等)	2,704,880		
預り金	89,061		
源泉所得税、住民税3月分	89,061		
流動負債合計		43,528,035	
2. 固定負債			
長期借入金 (知多信用金庫)	19,126,000		
固定負債合計		19,126,000	
負債合計			62,654,035
正味財産			△ 13,727,601

計算書類の注記

1. 重要な会計方針

財務諸表の作成は、NPO会計基準によっています。

(1) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産は、法人税法の規定に基づいて定率法で償却をしています。

(2) 消費税の会計処理

消費税の会計処理は、税込み経理によっています。

(3) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

最終仕入れ原価法による原価法。

2. 固定資産の増減内訳

固定資産の増減は以下の通りです。

(単位：円)

科目	期首取得価額	取得	減少	期末取得価額	減価償却累計額	期末帳簿価額
有形固定資産						
車両運搬具	929,549	0	0	929,549	△ 929,548	1
器具及び備品	380,160	2,948,000	802,692	2,948,000	△ 985,576	2,342,584
合計	1,309,709	2,948,000	802,692	3,877,549	△ 1,915,124	2,342,585

3. 事業別損益の状況

(単位：円)

科 目	特定非営利活動							その他の活動	合計
	一般事業	補助金対象事業	半田市委託事業	_unga	半田赤レンガ建物	アイブラザ半田	合計		
I 経常収益									
1. 受取会費									
受取会費	2,133,890						2,133,890		2,133,890
2. 受取寄付金									0
受取寄付金									
3. 受取助成金等		10,000,000					10,000,000		10,000,000
半田市補助金									
半田商工会議所助成金	2,000,000						2,000,000		2,000,000
4. 事業収益									
事業収益	6,054,213		36,020,330	10,087,694	173,700,089	60,162,520	286,024,846	12,637,383	298,662,229
5. その他収益									
受取利息	17,402						17,402		17,402
雑収益	178,846						178,846	12,000	190,846
経常収益計	10,384,351	10,000,000	36,020,330	10,087,694	173,700,089	60,162,520	300,354,984	12,649,383	313,004,367
II 経常費用									
1. 事業費									
(1) 人件費									
人件費計	5,485,465	8,000,000	10,500,000	7,000,000	42,939,161	15,452,522	89,377,148	1,100,000	90,477,148
(2) その他経費					※1				
その他経費計	7,137,482	2,445,970	20,803,870	2,305,418	137,472,470	39,321,742	209,486,952	10,608,740	220,095,692
事業費計	12,622,947	10,445,970	31,303,870	9,305,418	180,411,631	54,774,264	298,864,100	11,708,740	310,572,840
事業収益・費用差額							1,490,884	940,643	2,431,527
2. 管理費									
(1) 人件費									
人件費計							9,704,687	404,363	10,109,050
(2) その他経費									
その他経費計							4,532,736	188,862	4,721,598
管理費計							14,237,423	593,225	14,830,648
経常費用計							313,101,523	12,301,965	325,403,488
当期経常増減額							△ 12,746,539	347,418	△ 12,399,121

※1 半田赤レンガ建物の事業費_その他経費には半田赤レンガ建物基盤整備費(9,790,180円)を含みます

会計監査報告書

令和7年度 特定非営利活動法人半田市観光協会の貸借対照表、
活動計算書及び財産目録につきましては、関係諸帳簿等を監査しま
したところ、いずれも適正であることを認めます。

令和8年5月7日

監事 筒井保司
監事 山本卓美